๗๑๙๖

สำเนาคู่ฉบับ

ที่ กค ๐๗๒๕.๐๕/บห/ ๗๐๘๘

สำนักงานสรรพากรพื้นที่พิจิตร
๑๕๒/๑๗ ถ.บึงสีไฟ ต.ในเมือง
อ.เมืองพิจิตร จ.พิจิตร ๖๖๐๐๐

๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๓

เรื่อง ขอส่งรายงานการปฏิบัติงานด้านบัญชี

เรียน ผู้อำนวยการสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดพิจิตร

อ้างถึง หนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค ๐๔๒๓.๓/ว. ๓๐ ลงวันที่ ๒ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๒

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายเดือน จำนวน ๑ ชุด

ตามหนังสือที่อ้างถึง กรมบัญชีกลางให้ส่วนราชการจัดทำรายงานที่เกี่ยวข้องกับเงินทดรองราชการส่งให้สำนักตรวจเงินแผ่นดิน ภายในวันที่ ๑๕ ของเดือนถัดไป นั้น

สำนักงานสรรพากรพื้นที่พิจิตร ขอส่งรายงานการปฏิบัติงานด้านบัญชี ประจำเดือน กันยายน ๒๕๖๓ แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นางอรทัย เสถียรพัฒนากูล)
นักวิชาการสรรพากรชำนาญการพิเศษ ปฏิบัติราชการแทน
สรรพากรพื้นที่พิจิตร

งานคลัง ส่วนบริหารงานทั่วไป
โทร.(๐๕๖) ๖๑๑๑๖๕, ๖๑๒๘๐๐, ๖๑๒๘๑๐ (๑๒๖)
โทรสาร (๐๕๖) ๖๑๒๓๖๒

ตรวจ
ร่าง
พิมพ์
ทาน

รายละเอียดประกอบรายการบัญชีที่สำคัญของงบทดลอง
ชื่อหน่วยงาน สำนักงานสรรพากรพื้นที่พิจิตร
ชื่อหน่วยเบิกจ่าย สำนักงานสรรพากรพื้นที่พิจิตร
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

(หน่วย : บาท)

๑. บัญชีเงินสดในมือ (๑๑๐๑๐๑๐๑๐๑)

ยอดคงเหลือของบัญชี ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ ในระบบ GFMIS -

๒. บัญชีเงินฝากธนาคาร

ยอดคงเหลือของบัญชี ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ ในระบบ GFMIS

- บัญชีเงินฝากธนาคาร (เงินงบประมาณ)(๑๑๐๑๐๒๐๖๐๓) -
  ธนาคารกรุงไทย สาขาพิจิตร
- บัญชีเงินฝากไม่มีรายตัว (๑๑๐๑๐๓๐๑๙๙) ๕๐๐,๐๐๐.๐๐
  วัตถุประสงค์ในการฝากเพื่อ สำรองคืนเงินภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา
  ธนาคารกรุงไทย สาขาพิจิตร

๓. บัญชีเงินฝากคลัง

ยอดคงเหลือของบัญชี ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ ในระบบ GFMIS
ประกอบด้วยรายละเอียด ดังนี้

- เงินฝากค่าใช้จ่ายเก็บภาษีท้องถิ่น	-
- เงินฝากค่าธรรมเนียมข้อมูลข่างสาวของราชการ (๑๐๗๗๑)	๔,๙๙๐.๐๐
- เงินฝากแผนกสรรพากร (๑๐๙๑๑)	๑๐,๘๒๖,๒๐๒.๓๒
- เงินฝากเงินสำรองจ่ายเพื่อการจ่ายคืนภาษีมูลค่าเพิ่ม (๑๐๙๐๘)	๗๐๑,๔๘๒.๑๔
- เงินฝากภาษีท้องถิ่น ภาษีธุรกิจฉพาะ(๑๐๙๓๐)	๑๒,๖๑๔,๕๕๐.๔๒
- เงินฝากเงินรับฝากเพื่อรอถอนคืนของกรมสรรพากร ๑๐๙๓๔)	๑๑๑,๘๗๐.๐๐
- เงินฝาก อบจ.ประเภทภาษีมูลค่าเพิ่มตามประมวลรัษฎากร (๑๐๙๒๗)	๖๖,๑๑๒.๓๒
- เงินฝาก อบจ.ประเภทภาษีมูลค่าเพิ่มตามประมวลรัษฎากร (๑๐๙๓๖)	๖๘๒๑๒.๗๑
	๒๔,๓๙๓,๔๑๙.๙๑

บัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
1101010101 เงินสดในมือ	0.00	0.00	0.00	0.00
1101010104 เงินทดรองราชการ	26,000.00	0.00	0.00	26,000.00
1101010110 พักเงินสดรับ	2,856,923.09	666,181.03	(788,739.33)	2,734,364.79
1101010112 พักเงินนำส่ง	0.00	108,067.00	(108,067.00)	0.00
1101010113 พักรอ Clearing	0.00	0.00	0.00	0.00
1101020501 เงินฝากคลัง	26,057,648.24	669,986.43	(2,334,214.76)	24,393,419.91
1101020601 ง/ฝธ.เพื่อนำส่งคลัง	40,117,861.33	5,752,946.03	(6,986,280.86)	38,884,526.50
1101020603 ง/ฝ ธนาคาร-ในงปม.	0.00	4,405,840.21	(4,405,840.21)	0.00
1101020604 ง/ฝ ธนาคาร-นอกงปม.	0.00	936,458.33	(936,458.33)	0.00
1101030199 เงินฝากไม่มีรายตัว	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00
1102010102 ล/นเงินยืม-นอกงปม.	0.00	35,730.00	(5,630.00)	30,100.00
1102050124 ค้างรับจาก บก.	0.00	5,431,894.90	(5,342,298.54)	89,596.36
1102050125 ล/น สรก. รับแทนกัน	785,276.52	6,282,347.61	(6,581,813.05)	485,811.08
1105010105 วัสดุคงคลัง	818,360.33	24,546.00	0.00	842,906.33
1205010101 อาคารพักอาศัย	16,344,000.00	0.00	0.00	16,344,000.00
1205010103 คสส. อาคารพักอาศัย	(9,186,213.00)	0.00	0.00	(9,186,213.00)
1205020101 อาคารสำนักงาน	19,949,053.00	0.00	0.00	19,949,053.00
1205020102 พักอาคารสำนักงาน	0.00	0.00	0.00	0.00
1205020103 คสส. อาคาร สนง.	(19,908,894.10)	0.00	0.00	(19,908,894.10)
1205030101 อาคารเพื่อป/ยอื่น	280,000.00	0.00	0.00	280,000.00
1205030102 พักอาคารเพื่อป/ยอื่น	0.00	0.00	0.00	0.00
1205030103 คสส.อาคารป/ย อื่น	(90,767.25)	0.00	0.00	(90,767.25)
1205040101 สิ่งปลูกสร้าง	956,000.00	0.00	0.00	956,000.00
1205040102 พักสิ่งปลูกสร้าง	0.00	0.00	0.00	0.00
1205040103 คสส. สิ่งปลูกสร้าง	(681,270.69)	0.00	0.00	(681,270.69)
1205040107 พักปลูกสร้างที่ราชฯ	0.00	0.00	0.00	0.00
1205060101 อาคาร&สิ่งป/สไม่ระบุ	0.00	0.00	0.00	0.00
1205060102 คสส. อาคารไม่ระบุฯ	0.00	0.00	0.00	0.00
1206010101 ครุภัณฑ์สำนักงาน	5,361,584.78	0.00	0.00	5,361,584.78
1206010102 พักครุภัณฑ์สำนักงาน	0.00	0.00	0.00	0.00
1206010103 คสส ครุภัณฑ์สำนักงาน	(2,741,553.83)	0.00	0.00	(2,741,553.83)
1206020101 ครุภัณฑ์ยานพาหนะ	14,355,305.00	0.00	0.00	14,355,305.00
1206020102 พักครุภัณฑ์ยานพาหนะ	0.00	0.00	0.00	0.00
1206020103 คสส ครุภัณฑ์ยานพาหนะ	(12,234,999.14)	0.00	0.00	(12,234,999.14)
1206030101 ครุภัณฑ์ไฟฟ้า&วิทยุ	83,650.00	0.00	0.00	83,650.00
1206030102 พักไฟฟ้า&วิทยุ	0.00	0.00	0.00	0.00
1206030103 คสส ไฟฟ้า&วิทยุ	(83,648.00)	0.00	0.00	(83,648.00)
1206040101 ครุภัณฑ์โฆษณา	550,995.97	0.00	0.00	550,995.97

บัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
1206040102 พักครุภัณฑ์โฆษณา	0.00	0.00	0.00	0.00
1206040103 คสส ครุภัณฑ์โฆษณา	(357,876.05)	0.00	0.00	(357,876.05)
1206100101 ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	14,240,896.72	0.00	0.00	14,240,896.72
1206100103 คสส คอมพิวเตอร์	(13,586,310.91)	0.00	0.00	(13,586,310.91)
1206120102 พักครุภัณฑ์บ้านครัว	0.00	0.00	0.00	0.00
1206160101 ครุภัณฑ์อื่น	9,500.00	0.00	0.00	9,500.00
1206160102 พักครุภัณฑ์อื่น	0.00	0.00	0.00	0.00
1206160103 คสส ครุภัณฑ์อื่น	(9,499.00)	0.00	0.00	(9,499.00)
1206180101 ครุภัณฑ์ไม่ระบุฯ	0.00	0.00	0.00	0.00
1206180102 คสส ครุภัณฑ์ไม่ระบุฯ	0.00	0.00	0.00	0.00
1211010101 งานระหว่างก่อสร้าง	0.00	0.00	0.00	0.00
2101010102 จ/น การค้า-ภายนอก	0.00	1,260,364.44	(1,523,923.79)	(263,559.35)
2101010103 รับสินค้า / ใบสำคัญ	(122,200.00)	1,282,460.93	(1,160,260.93)	0.00
2101020101 จ/น อปท.	(19,374,177.93)	577,565.92	(216,374.71)	(19,012,986.72)
2101020106 จ/น สรก-รับแทนกัน	(13,555,476.31)	36,476.26	(30,168.98)	(13,549,169.03)
2101020198 จน.อื่น-หน่วยงานรัฐ	0.00	307,296.28	(368,796.28)	(61,500.00)
2102040101 สาธารณูปโภคค้างจ่าย	0.00	0.00	0.00	0.00
2102040102 ใบสำคัญค้างจ่าย	0.00	5,271,553.57	(5,356,897.57)	(85,344.00)
2102040103 W/H tax-บุคคล(03)	0.00	2,316.46	(2,316.46)	0.00
2102040104 W/H tax -กลง 1	0.00	0.00	0.00	0.00

2102040106	W/Htax-ภงด.นิติ(53)	0.00	4,163.93	(4,163.93)		0.00
2104010101	รถแผ่นดินรอนำส่งคลัง	0.00	0.00		0.00	0.00
2111020199	เงินรับฝากอื่น	(40,631,674.58)	11,060.53	(29,516.60)		(40,650,130.65)
2112010199	เงินประกันอื่น	(135,870.00)	24,000.00		0.00	(111,870.00)
2116010104	เบิกเกินฯรอนำส่ง	0.00	0.00		0.00	0.00
2202010101	งทร.รับฯ-ดำเนินงาน	(26,000.00)	0.00		0.00	(26,000.00)
2213010101	ร/ดรอรับรู้	(297,395.83)	0.00		0.00	(297,395.83)
2213010104	เงินสำรองจ่ายคืนภาษี	(1,408,287.85)	206,805.71		0.00	(1,201,482.14)
3101010101	ร/ดสูงต่ำคชจ.สุทธิ	8,867,769.05	0.00		0.00	8,867,769.05
3102010101	ร/ดสูงต่ำคชจ.สะสม	167,557,614.86	0.00		0.00	167,557,614.86
3102010102	ผลสะสมแก้ไขผิดพลาด	(167,008,095.07)	0.00		0.00	(167,008,095.07)
3105010101	ทุนของหน่วยงาน	(22,066,098.60)	0.00		0.00	(22,066,098.60)
4101010101	ร/ดภาษีบุคคลฯ	(79,304,937.15)	0.00	(5,185,705.72)		(84,490,642.87)
4101010103	ร/ดภาษีบุคคลจ่ายคืน	258,133.97	0.00		0.00	258,133.97
4101010105	ร/ดภาษีนิติฯ	(16,514,811.13)	0.00	(1,186,458.11)		(17,701,269.24)
4101010106	ร/ดภาษีนิติฯ จ่ายคืน	766,572.01	0.00		0.00	766,572.01
4102010101	ร/ด ภาษีมูลค่าเพิ่ม	(33,662,925.89)	0.00	(1,475,831.03)		(35,138,756.92)
4102010102	ร/ด VAT จ่ายคืน	65,724,506.91	4,139,458.68		0.00	69,863,965.59

บัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
4102010104 ร/ดภาษีSBT	(29,486,959.12)	0.00	(1,865,550.72)	(31,352,509.84)
4102010105 ร/ด ภาษี SBT จ่ายคืน	155,147.00	0.00	0.00	155,147.00
4102010106 รายได้อากรแสตมป์	(26,520,682.31)	0.00	(2,602,539.61)	(29,123,221.92)
4102010198 ร/ดภ/ชท/ปอื่นจ่ายคืน	68,900.00	0.00	0.00	68,900.00
4103010101 รายได้ค่าปรับภาษี	(1,130,300.00)	0.00	(99,900.00)	(1,230,200.00)
4104010101 ร/ดจัดสรรชดเชยส่งออก	546,106.68	30,168.98	0.00	576,275.66
4104010102 รายได้จัดสรรให้ อปท.	1,683,146.52	73,791.53	0.00	1,756,938.05
4202010199 ร/ดค่าธรรมเนียมอื่น	(8.00)	0.00	0.00	(8.00)
4202030105 ร/ดค่าของเบ็ดเตล็ด	0.00	0.00	(107,995.00)	(107,995.00)
4203010101 ร/ด คบ.เงินฝาก	(90.12)	0.00	0.00	(90.12)
4206010102 ร/ดเหลือจ่าย	(12,545.37)	0.00	0.00	(12,545.37)
4206010199 รายได้ไม่ใช่ภาษีอื่น	(42,260.95)	0.00	0.00	(42,260.95)
4301020102 รายได้บริการ-ภายนอก	(4,918.00)	0.00	(72.00)	(4,990.00)
4301020109 ร/ดเป็นคชจ.เก็บภาษี	(121,682.99)	0.00	(5,322.70)	(127,005.69)
4307010103 TR-รับงบบุคลากร	(933,075.67)	0.00	(87,180.00)	(1,020,255.67)
4307010105 TR-รับงบดำเนินงาน	(1,684,668.01)	0.00	(258,442.99)	(1,943,111.00)
4307010108 TR-รับงบกลาง	(739,603.45)	0.00	(136,907.50)	(876,510.95)
4308010101 TR-สรก.รับเงินนอก	(18,984,044.26)	0.00	(1,714,338.22)	(20,698,382.48)
4308010105 T/R-ปรับเงินฝากคลัง	(8,754,005.14)	0.00	(362,980.80)	(9,116,985.94)
4308010111 TR-ถอนคืนรายได้	(66,973,259.89)	0.00	(4,139,458.68)	(71,112,718.57)
4308010118 รด.ระหว่างกันในกรม	(8,113,619.48)	0.00	(10,764.00)	(8,124,383.48)
5101010108 ค่าล่วงเวลา	198,120.00	66,000.00	0.00	264,120.00
5101010113 ค่าจ้าง	955,482.00	88,200.00	0.00	1,043,682.00
5101010115 ค่าตอบแทนพนง.ราชการ	874,377.00	82,030.00	0.00	956,407.00
5101010116 เงินค่าครองชีพ	120,921.67	11,150.00	0.00	132,071.67
5101020101 เงินช่วยเหลือ-ตาย	33,502.20	0.00	0.00	33,502.20
5101020106 เงินสมทบปปส.-Rel	90,948.00	3,582.00	0.00	94,530.00
5101020116 เงินสมทบกท.เงินทด	4,033.00	0.00	0.00	4,033.00
5101030101 เงินช่วยการศึกษาบุตร	379,804.00	59,590.00	0.00	439,394.00
5101030205 ค่ารักษา-นอก-รพ.รัฐ	248,305.50	65,477.50	0.00	313,783.00
5101030208 ค่ารักษา-ใน-เอกชน	11,000.00	0.00	0.00	11,000.00
5101040204 ค่ารักษาบำนาญนอก-รัฐ	66,991.75	11,840.00	0.00	78,831.75
5102010199 คชจ.อบรมในประเทศ	18,976.00	0.00	0.00	18,976.00
5103010199 คชจ.เดินทางภายในปท.	52,773.00	25,472.00	0.00	78,245.00
5104010104 ค่าวัสดุ	503,912.30	57,290.00	0.00	561,202.30
5104010107 ค่าซ่อมแซม&บำรุงฯ	150,179.47	51,200.00	0.00	201,379.47
5104010110 ค่าเชื้อเพลิง	350,585.85	53,322.98	0.00	403,908.83
5104010112 ค/จเหมาบริการ-ภายนอก	2,584,316.70	469,483.30	0.00	3,053,800.00

บัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
5104010113 ค/จเหมาบริการ-รัฐ	615,000.00	123,000.00	0.00	738,000.00
5104010114 ค่าธรรมเนียมทางกม.	5,800.00	1,320.00	0.00	7,120.00

5104020101	ค่าไฟฟ้า	1,014,796.25	97,630.58	0.00	1,112,426.83
5104020103	ค่าประปา&น้ำบาดาล	43,129.83	3,422.93	0.00	46,552.76
5104020105	ค่าโทรศัพท์	51,952.45	7,170.03	0.00	59,122.48
5104020106	ค่าสื่อสาร&โทรคมนาคม	6,944.30	631.30	0.00	7,575.60
5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	168,447.00	17,780.60	0.00	186,227.60
5104030203	ค่าเบี้ยประกันภัย	12,796.13	0.00	0.00	12,796.13
5104030206	จัดหาส/ทดำกว่าเกณฑ์	111,840.00	141,000.00	0.00	252,840.00
5104030207	คชจ.ในการประชุม	124,530.00	10,700.00	0.00	135,230.00
5104030212	ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด-นอก	15,641.92	2,994.32	0.00	18,636.24
5104030218	คชจฌฌัดส่งร/ดแผ่นดิน	10,501.00	0.00	0.00	10,501.00
5104030299	ค่าใช้สอยอื่น ๆ	84,771.00	13,910.00	0.00	98,681.00
5104040102	ค่าตอบแทนการปฏิบัติ	200,800.00	57,200.00	0.00	258,000.00
5105010101	ค่าเสื่อม-อาคาร	2,192,525.95	0.00	0.00	2,192,525.95
5105010103	ค่าเสื่อม-อาคารสนง.	4,281,541.49	0.00	0.00	4,281,541.49
5105010105	ค่าเสื่อม-อาคารอื่น	13,808.71	0.00	0.00	13,808.71
5105010107	ค่าเสื่อม-สิ่งปลูกฯ	46,644.08	0.00	0.00	46,644.08
5105010109	ค่าเสื่อม-ค.สนง.	316,378.76	0.00	0.00	316,378.76
5105010111	ค่าเสื่อม-ค.ยานพาหนะ	1,043,782.68	0.00	0.00	1,043,782.68
5105010115	ค่าเสื่อม-ค.โฆษณา	48,844.97	0.00	0.00	48,844.97
5105010127	ค่าเสื่อม-ค.คอมฯ	396,071.58	0.00	0.00	396,071.58
5105010139	ค่าเสื่อม- ค.อื่น	1,294.32	0.00	0.00	1,294.32
5203010111	จำหน่ายครุภัณฑ์สนง.	2.00	0.00	0.00	2.00
5209010112	T/Eเบิกเกินส่งคืน	7,933.22	0.00	0.00	7,933.22
5210010102	T/E-โอนเงินให้สรก.	8,874,617.50	370,796.96	0.00	9,245,414.46
5210010103	T/E-โอนร/ดผ/ดให้บก.	185,412,564.16	13,949,560.02	0.00	199,362,124.18
5210010105	T/E-ปรับเงินฝากคลัง	18,690,550.28	2,331,386.84	(296,241.63)	20,725,695.49
5210010112	T/Eรายได้รอนำส่งคลัง	(3,459,550.93)	0.00	0.00	(3,459,550.93)
5210010118	TE-ภายในกรม	591,566.00	2,827.92	0.00	594,393.92
5301010101	ปรับหมวดรายจ่าย	0.00	0.00	0.00	0.00
5301010103	พักค่าใช้จ่าย	0.00	0.00	0.00	0.00
6201010101	พัก เงินฝากคลัง	0.00	0.00	0.00	0.00
6316010101	Conv คอมพิวเตอร์	0.00	0.00	0.00	0.00
6316010102	ConvAcc-Depre คอมพิว	0.00	0.00	0.00	0.00
Amount		0.00	55,717,450.04	(55,717,450.04)	0.00